



VAT w obrocie międzynarodowym i wystawianie e-faktur w transakcjach międzynarodowych. Usługa zdalna w czasie rzeczywistym.

Numer usługi 2024/07/03/8353/2207457

BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.



📍 zdalna w czasie rzeczywistym

📄 Usługa szkoleniowa

🕒 6 h

📅 27.08.2024 do 27.08.2024

664,20 PLN brutto

540,00 PLN netto

110,70 PLN brutto/h

90,00 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Szkolenie skierowane jest do: <ul style="list-style-type: none">• do głównych księgowych, dyrektorów finansowych,• specjalistów podatkowych oraz pracowników działów księgowych, podatkowych i finansowych,• pracowników i właścicieli biur rachunkowych.• Osoby zainteresowane tematem
Minimalna liczba uczestników	6
Maksymalna liczba uczestników	40
Data zakończenia rekrutacji	26-08-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	6
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest utrwalenie przez uczestników wiedzy na temat przepisów regulujących rozliczanie VAT w obrocie międzynarodowym oraz omówienie najnowszych orzeczeń i interpretacji do wywołujących wątpliwości zagadnień, co pozwala zaktualizować posiadaną już wiedzę.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
<p>Uczestnik szkolenia: będzie potrafił zidentyfikować z jakim typem transakcji ma do czynienia (czy jest to przykładowo WDT, eksport towarów, dostawa z montażem, WSTO lub inne); będzie w stanie wskazać różnice w rozliczaniu poszczególnych typów transakcji (np. eksportu i WDT); bez problemu ustali w jakim państwie świadczona lub nabyta usługa podlega opodatkowaniu i w jaki sposób ją rozliczyć w Polsce (import usług, eksport usług); będzie wiedział jaką dokumentację musi zgromadzić do zastosowania stawki 0% dla WDT i eksportu towarów; dowie się do czego służą szczególne procedury takiej procedura dla transakcji trójstronnych oraz call-off stock.</p>	<ul style="list-style-type: none">- charakteryzuje aktualne przepisy prawne,- stosuje je w praktyce w swojej organizacji,- uzyskuje informacje o nadchodzących zmianach i nowelizacjach w przepisach prawnych	Wywiad swobodny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

Zaświadczenie ukończenia szkolenia zawiera opis efektów uczenia się.

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

Wiedza zdobyta w trakcie szkolenia weryfikowana jest poprzez kończącą zajęcia dyskusję trenera z uczestnikami w oparciu o zdefiniowane kryteria weryfikacji.

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

Zaświadczenie potwierdza zastosowanie rozwiązań rozdzielających proces szkolenia od walidacji poprzez zapewnienie bezstronności trenerów przeprowadzających tę walidację.

Program

1. Skutki wprowadzenia obowiązku stosowania e-faktur:

- a. jak przy użyciu KSeF wystawiać faktury dla kontrahentów zagranicznych?
- b. czy podmioty zagraniczne będą miały dostęp do KSeF?
- c. w jaki sposób w KSeF wystawiać faktury dla WDT, eksportu towarów lub eksportu usług?
- d. czy faktury dokumentujące WNT, import usług, nabycia objęte odwrotnym obciążeniem – będą dostępne w KSeF?

2. Identyfikacja transakcji międzynarodowych z jakimi możesz mieć do czynienia:

- a. wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów i wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów;
- b. eksport towarów i import towarów;
- c. dostawa z montażem;
- d. odwrotne obciążenie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy o VAT;
- e. wewnątrzwspólnotowa sprzedaż towarów na odległość oraz sprzedaż na odległość towarów importowanych;
- f. import usług oraz eksport usług.

3. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów (WDT) oraz wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (WNT):

- a. jak powstaje obowiązek podatkowy (co z zaliczkami oraz przypadkami niewystawienia faktury w terminie);
- b. czym jest tzw. nietransakcyjne WDT/WNT (przemieszczenie towarów);
- c. kiedy przemieszczenie towarów nie stanowi WDT/WNT (wyłączenia);
- d. do czego służy procedura call-off stock;
- e. jak odliczać VAT w przypadku WNT (obowiązek posiadania faktury, co z szykiem rozstawnym).

4. Stawka 0% przy WDT:

- a. podstawowe warunki i dokumentacja dla stawki 0% (list przewozowy, specyfikacja poszczególnych sztuk ładunku);
- b. co jeżeli posiadany list przewozowy nie jest prawidłowo wypełniony (np. brak podpisu sprzedającego, przewoźnika lub nabywcy, brak numeru rejestracyjnego środka transportu);
- c. czy w razie braku dokumentacji podstawowej, można ją uzupełnić dokumentami dodatkowymi (np. korespondencja handlowa, faktura od przewoźnika, potwierdzenie odbioru przez klienta);
- d. czy potwierdzeniem wywozu może być oświadczenie nabywcy, podpisana przez niego faktura albo wydruki z systemu przewoźnika?
- e. kiedy można wykorzystać dokument potwierdzenia wywozu przez nabywcę własnym środkiem transportu;
- f. domniemania wynikające z przepisów unijnych wprowadzone w ramach pakietu Quick Fixes – jaka jest relacja tych przepisów do regulacji wynikających z przepisów ustawy o VAT;
- g. co jeżeli nie zgromadzimy dokumentacji w terminie.

5. Dostawa z montażem i odwrotne obciążenie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy o VAT:

- a. na czym polega dostawa z montażem i jak ją rozliczyć;
- b. przypadki, gdy polski nabywca rozlicza VAT w ramach odwrotnego obciążenia;
- c. jak wykazać ww. transakcje w JPK;
- d. czym różni się dostawa z montażem od WDT lub eksportu towarów.

6. Eksport towarów:

- a. jak powstaje obowiązek podatkowy dla eksportu towarów;
- b. różnice pomiędzy WDT a eksportem towarów;
- c. jakie są warunki do stosowania stawki 0% przy eksporcie towarów;
- d. co jeżeli nie zgromadzę dokumentu IE599;
- e. do czego służy komunikat IE529;
- f. czy mogę wykorzystać inne dowody do potwierdzenia stawki 0%;
- g. stawka 0% przy zaliczce na poczet eksportu towarów.

7. Import towarów;

- a. na czym polega import towarów;
- b. kto jest podatnikiem przy imporcie towarów;
- c. sposób rozliczenia importu towarów na zasadach ogólnych;
- d. procedura uproszczona w imporcie towarów – co daje?

8. Import i eksport usług:

- a. na czym polega import usług (rozliczanie VAT należnego i naliczonego);
- b. czym jest eksport usług i jak go wykazać;
- c. jak ustalić gdzie usługa podlega opodatkowaniu?
- d. kto jest podatnikiem przy imporcie usług;
- e. obowiązek podatkowy i podstawa opodatkowania przy imporcie usług;
- f. jak rozliczyć import usługi zwolnionej z VAT.

9. Sprzedaż konsumencka (pakiet e-commerce):

- a. na czym polega WSTO oraz SOTI;
- b. do czego służy procedura OSS;
- c. jakich usług może dotyczyć procedura OSS.

10. Rozliczanie transakcji międzynarodowych:

- a. jakie transakcje wykazujemy w informacji podsumowującej (VAT-UE);
- b. fakturowanie transakcji międzynarodowych;
- c. ogólne informacje na temat transakcji łańcuchowych;
- d. czym są transakcje trójstronne uproszczone;
- e. procedura call-off stock.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 1

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 1 szkolenie	Piotr Kępisty	27-08-2024	10:00	16:00	06:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	664,20 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	540,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	110,70 PLN
Koszt osobogodziny netto	90,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Piotr Kępisty

Departament Podatków Pośrednich w międzynarodowej firmie doradztwa podatkowego. Prawnik, doradca podatkowy. Absolwent Prawa na Uniwersytecie Szczecińskim. Specjalizuje się w zagadnieniach związanych z Podatkiem od towarów i usług. Doświadczony szkoleniowiec, którego wykłady oparte są na codziennym doświadczeniu w doradztwie z zakresu podatku VAT. Autor

publikacji na łamach "Rzeczpospolitej", "Podatki.biz", "Infor.pl". Szkolił przedstawicieli wielu branż. Jego słuchaczami są nie tylko pracownicy dużych spółek sektora prywatnego, ale i przedstawiciele administracji podatkowej.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

MATERIAŁY DLA UCZESTNIKÓW USŁUGI

- Autorskie materiały wykładowcy w formie pdf - Prezentacja multimedialna w wersji elektronicznej
- Certyfikat szkolenia

Warunki uczestnictwa

- Szkolenie odbywa się w czasie rzeczywistym, online.
- Zgłaszamy się do udziału w zajęciach, wypełniając formularz zgłoszeniowy na stronie www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl (konieczne jest wpisanie id WSPARCIA - nr uzyskany od OPERATORA)
- Ok. 3 – 5 dni przed terminem rozpoczęcia pierwszych zajęć, wysyłamy do Państwa indywidualny **kod dostępu** i **link do zajęć**
- Mailowo przesyłamy Państwu również materiały szkoleniowe
- Logujecie się Państwo zgodnie z wskazanymi dniami i godzinami szkoleń na podane w mailu dane

Informacje dodatkowe

Szkolenie będzie rejestrowane w celu umożliwienia monitoringu i weryfikacji przez instytucję nadzorującą realizację usługi z dofinansowaniem.

Cena obejmuje: uczestnictwo w zajęciach, materiały szkoleniowe w formacie pdf oraz certyfikat BDO

- Istnieje możliwość zwolnienia Podatku VAT usługi szkolenia nabytej od BDO Solutions Sp. z o.o. w przypadku:
- Dla opłacających szkolenie w co najmniej 70% ze środków publicznych szkolenia zwolnione są z VAT-u.
- Uczestników, których dot. zwolnienie z VAT prosimy o przesłanie podpisanego oświadczenia dostępnego na stronie szkolenia-bdo.pl

Warunki techniczne

- Zajęcia prowadzone są w **trybie niestacjonarnym** (zdalnym) za pomocą **platformy ZOOM**, lub **Clickmeeting**
- minimalne wymagania sprzętowe - laptop/komputer PC, MAC z najnowszą wersją przeglądarek internetowych (Chrome, Edge, Firefox), podstawowa kamera internetowa i mikrofon, dostęp do sieci internet
- minimalne wymagania dotyczące parametrów łącza sieciowego - **Minimalna przepustowość łącza internetowego odbiorcy to 10 mb/s.**
- niezbędne oprogramowanie umożliwiające Uczestnikom - **nie potrzebujecie Państwo żadnych dodatkowych programów,**
- okres ważności linku umożliwiającego uczestnictwo w spotkaniu on-line - w czasie rzeczywistym.
- sposób walidacji usługi - (test / quiz końcowy poprzez platformę Clickmeeting)

Kontakt



Urszula Lompart

E-mail urszula.lompart@bdo.pl

Telefon (+48) 22 5431 682